



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 006 267
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM TORV AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 7C
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gro Kristin Boge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.06.2022



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	58 656 015	60 169 271
Sum inntekter		58 656 015	60 169 271
Kostnader			
Avskrivning	3	13 323 594	12 297 967
Annen driftskostnad	7	34 642 666	30 905 325
Sum kostnader		47 966 260	43 203 292
Driftsresultat		10 689 755	16 965 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	13 279	72 403
Sum finansinntekter		13 279	72 403
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	10 040 986	8 168 213
Annen finanskostnad		22 511	39 481
Sum finanskostnader		10 063 497	8 207 694
Netto finans		-10 050 218	-8 135 291
Ordinært resultat før skattekostnad		639 537	8 830 688
Skattekostnad på ordinært resultat	6	193 473	1 952 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		446 064	6 878 603
Årsresultat		446 064	6 878 603
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs	8	-1 018 571	
Konsernbidrag	8	1 464 635	6 503 300
Fondsemisjon	8		375 303
Sum overføringer og disponeringer		446 064	6 878 603



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	6	7 905 314	7 685 685
Sum immaterielle eiendeler		7 905 314	7 685 685
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		293 666 092	284 002 598
Sum varige driftsmidler	3	293 666 092	284 002 598
Finansielle anleggsmidler			
Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern	4	791 955	
Sum finansielle anleggsmidler		791 955	
Sum anleggsmidler		301 571 406	291 688 283
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		2 009 134	413 174
Andre fordringer	4	2 126 220	4 844 035
Sum fordringer		4 927 309	5 257 209
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende	4		678 133
Sum omløpsmidler		4 927 309	5 935 342
SUM EIENDELER		306 498 715	297 623 625

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
Aksjekapital	5, 8	43 260 000	43 260 000
Overkurs	8	1 045 170	2 063 741
Sum innskutt egenkapital		44 305 170	45 323 741
Sum egenkapital		44 305 170	45 323 741
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	4	220 000 000	220 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		220 000 000	220 000 000
Sum langsiktig gjeld		220 000 000	220 000 000
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige avgifter		620 758	
Annen kortsiktig gjeld		3 611 314	6 673 518
Sum kortsiktig gjeld	4	42 193 545	32 299 884
Sum gjeld		262 193 545	252 299 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		306 498 715	297 623 625



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2020 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2021 547782

Enheten

Organisasjonsnummer: 976 006 267
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LILLESTRØM TORV AS
Forretningsadresse: Solheimsgaten 7C
5058 BERGEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2020 - 31.12.2020

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Gro Kristin Boge
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.02.2021

Grunnlag for avgivelse

År 2020: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2019: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2020.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 28.07.2021



Organisasjonsnr: 976 006 267
LILLESTRØM TORV AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2020	2019
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt	2	58 656 015	60 169 271
Sum inntekter		58 656 015	60 169 271
Kostnader			
Avskrivning	3	13 323 594	12 297 967
Annen driftskostnad	7	34 642 666	30 905 325
Sum kostnader		47 966 260	43 203 292
Driftsresultat		10 689 755	16 965 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt	4	13 279	72 403
Sum finansinntekter		13 279	72 403
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	10 040 986	8 168 213
Annen finanskostnad		22 511	39 481
Sum finanskostnader		10 063 497	8 207 694
Netto finans		-10 050 218	-8 135 291
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på ordinært resultat	6	193 473	1 952 085
Ordinært resultat etter skattekostnad		446 064	6 878 603
Årsresultat		446 064	6 878 603
Overføringer og disponeringer			
Overført fra overkurs	8	-1 018 571	
Konsernbidrag	8	1 464 635	6 503 300
Fondsemissjon	8		375 303
Sum overføringer og disponeringer		446 064	6 878 603



Organisasjonsnr: 976 006 267
LILLESTRØM TORV AS

BALANSE

Beløp i: NOK Note 2020 2019

BALANSE - EIENDELER

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler

Utsatt skattefordel 6 7 905 314 7 685 685
Sum immaterielle eiendeler 7 905 314 7 685 685

Varige driftsmidler

Tomter, bygninger og annen fast eiendom 293 666 092 284 002 598
Sum varige driftsmidler 3 293 666 092 284 002 598

Finansielle anleggsmidler

Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern 4 791 955
Sum finansielle anleggsmidler 791 955

Sum anleggsmidler 301 571 406 291 688 283

Omløpsmidler

Varer

Fordringer

Kundefordringer 2 009 134 413 174
Andre fordringer 4 2 126 220 4 844 035
Sum fordringer 4 927 309 5 257 209

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Sum bankinnskudd, kontanter og lignende 4 678 133

Sum omløpsmidler 4 927 309 5 935 342

SUM EIENDELER 306 498 715 297 623 625

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Innskutt egenkapital

Aksjekapital 5, 8 43 260 000 43 260 000
Overkurs 8 1 045 170 2 063 741
Sum innskutt egenkapital 44 305 170 45 323 741

Sum egenkapital 44 305 170 45 323 741

Gjeld



Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig gjeld til			
selskap i samme konsern	4	220 000 000	220 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		220 000 000	220 000 000
Sum langsiktig gjeld		220 000 000	220 000 000
Kortsiktig gjeld			
Skyldige offentlige			
avgifter		620 758	
Annen kortsiktig gjeld		3 611 314	6 673 518
Sum kortsiktig gjeld	4	42 193 545	32 299 884
Sum gjeld		262 193 545	252 299 884
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		306 498 715	297 623 625



Organisasjonsnr: 976 006 267
LILLESTRØM TORV AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
5

Antall aksjer og aksjeeiere

<u>Aksjeklasse</u>	<u>Ant. aksjer</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Bokført verdi</u>
Barcode 123 Holding	36050.00	1200.00	43260000.00
<u>Aksjeeiere - fritekst</u>	<u>Antall</u>	<u>Eierandel</u>	<u>Aksjeklasse</u>
Barcode 123 Holding	36050.00	100.00%	Ordinære aksjer
<u>Sum</u>	<u>Sum antall</u>	<u>Sum eierandel</u>	
	36050.00	100.00%	

Note
7

Lønn og ytelser

Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenestepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenestepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Det er videre ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

Note

Ytelser til ledende personer
Er det gitt ytelser til ledende person: Nei

Ytelser til daglig leder

<u>Ytelser</u>	<u>Lønn</u>	<u>Pensj.forpl.</u>	<u>Andre godtgj.</u>
----------------	-------------	---------------------	----------------------

Note

Ytelser til revisjon

<u>Revisjon</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	10688.00	8487.00
<u>Andre tjenester</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>



	10688.00	8487.00
<u>Sum godtgjørelse til revisor</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	21376.00	16974.00

Note

Antall årsverk i regnskapsåret

Virksomheten har hatt følgende antall årsverk:
0.00

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer og aksjeeiere

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei



Building a better
working world

Statsautoriserte revisorer
Ernst & Young AS

Thormøhlens gate 53 D, NO-5006 Bergen
Postboks 6163, NO-5892 Bergen

Foretaksregisteret: NO 976 389 387 MVA
Tlf: +47 24 00 24 00

www.ey.no
Medlemmer av Den norske revisorforening

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Til generalforsamlingen i Lillestrøm Torv AS

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Lillestrøm Torv AS som består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i avsnittet *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med de relevante etiske kravene i Norge knyttet til revisjon slik det kreves i lov og forskrift. Vi har også overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet med mindre ledelsen enten har til hensikt å avvike selskapet eller legge ned virksomheten, eller ikke har noe annet realistisk alternativ.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan skyldes misligheter eller feil og er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg

- ▶ identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll;
- ▶ opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll;



Building a better
working world

2

- ▶ vurderer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige;
- ▶ konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape betydelig tvil om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det foreligger vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet. Hvis slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, må vi modifisere vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapets evne til fortsatt drift ikke lenger er til stede;
- ▶ vurderer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen, tidspunktet for vårt revisjonsarbeid og eventuelle vesentlige funn i vår revisjon, herunder vesentlige svakheter i den interne kontrollen som vi avdekker gjennom vårt arbeid.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendige i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Bergen, 1. februar 2021
ERNST & YOUNG AS

Revisjonsberetningen er signert elektronisk

Kjetil Håvardstun
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: 3H0GE-MZMQN-PEYSK-XD70Q-3TKTY-XMDP3



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Kjetil Håvardstun

Oppdragsansvarlig partner

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5999-4-1198525

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-02-01 08:39:50Z



Kjetil Håvardstun

Partner

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5999-4-1198525

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-02-01 08:39:50Z



Kjetil Håvardstun

Statsautorisert revisor

På vegne av: EY

Serienummer: 9578-5999-4-1198525

IP: 92.220.xxx.xxx

2021-02-01 08:39:50Z



Penneo Dokumentnøkkel: 3H0GE-MZMQN-PEYSK-XD70Q-3TKTY-XMDP3

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validate>



Lillestrøm Torv AS

Årsrapport for 2020

- Årsregnskap
- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning





Lillestrøm Torv AS

Resultatregnskap

	Note	2020	2019
Driftsinntekter			
Leieinntekter	2	41 719 465	41 397 141
Annen driftsinntekt	2	16 936 550	18 772 130
Sum driftsinntekter		<u>58 656 015</u>	<u>60 169 271</u>
Driftskostnader			
Avskrivning	3	13 323 594	12 297 967
Annen driftskostnad	7	34 642 666	30 905 325
Sum driftskostnader		<u>47 966 260</u>	<u>43 203 292</u>
Driftsresultat		<u>10 689 755</u>	<u>16 965 979</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Renteinntekt fra foretak i samme konsern	4	13 279	72 403
Rentekostnad til foretak i samme konsern	4	10 040 986	8 168 213
Annen finanskostnad		22 511	39 481
Netto finansposter		<u>-10 050 218</u>	<u>-8 135 291</u>
Resultat før skattekostnad		<u>639 537</u>	<u>8 830 688</u>
Skattekostnad på resultat	6	193 473	1 952 085
Årsresultat		<u>446 064</u>	<u>6 878 603</u>
Overføringer og disponeringer			
Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt	8	1 464 635	6 503 300
Avgitt konsernbidrag uten skattemessig effekt		0	375 303
Overført fra overkurs	8	<u>-1 018 571</u>	<u>0</u>
Sum disponert		<u>446 064</u>	<u>6 878 603</u>





Lillestrøm Torv AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Anleggsmidler			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Utsatt skattefordel	6	7 905 314	7 685 685
Sum immaterielle eiendeler		<u>7 905 314</u>	<u>7 685 685</u>
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		293 666 092	284 002 598
Sum varige driftsmidler	3	<u>293 666 092</u>	<u>284 002 598</u>
Sum anleggsmidler		<u>301 571 406</u>	<u>291 688 283</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Kundefordringer		2 009 134	413 174
Andre fordringer	4	2 126 220	4 844 035
Kortsiktige fordringer på selskap i samme konsern	4	791 955	0
Sum fordringer		<u>4 927 309</u>	<u>5 257 209</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende	4	<u>0</u>	<u>678 133</u>
Sum omløpsmidler		<u>4 927 309</u>	<u>5 935 342</u>
Sum eiendeler		<u>306 498 715</u>	<u>297 623 625</u>





Lillestrøm Torv AS

Balanse pr. 31. desember

	Note	2020	2019
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Aksjekapital	5, 8	43 260 000	43 260 000
Overkurs	8	1 045 170	2 063 741
Sum innskutt egenkapital		<u>44 305 170</u>	<u>45 323 741</u>
Sum egenkapital		<u>44 305 170</u>	<u>45 323 741</u>
Gjeld			
<i>Annen langsiktig gjeld</i>			
Langsiktig gjeld til selskap i samme konsern	4	<u>220 000 000</u>	<u>220 000 000</u>
Sum annen langsiktig gjeld		<u>220 000 000</u>	<u>220 000 000</u>
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Skyldige offentlige avgifter		620 758	0
Gjeld til selskap i samme konsern	4	37 961 473	25 626 366
Annen kortsiktig gjeld		<u>3 611 314</u>	<u>6 673 518</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>42 193 545</u>	<u>32 299 884</u>
Sum gjeld		<u>262 193 545</u>	<u>252 299 884</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>306 498 715</u>	<u>297 623 625</u>

Bergen, 1. februar 2021

Gro Kristin Boge
Styrets leder

Anders Tom Aagenæs
Styremedlem

Tor Arild Bolstad
Styremedlem

Lars Kristiansen
Daglig leder





Lillestrøm Torv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Leieinntekter

Leieinntekter inntektsføres over kontraktens leieperiode. Dette er leieinntekter fra leieavtaler hvor leieinntekten er avtalt som et fast beløp eller som en minimumsleie, og leieinntekter hvor leieinntekten er basert på leietakers omsetning (variabelt beløp). Opptjent, ikke fakturert omsetningsleie som avregnes etterfølgende år avsettes pr 31.12. Vesentlig leiefritak (leierabatt) som er avtalt for en periode inntektsføres som en inntektsreduksjon over hele kontraktens leieperiode. Covid-19 relaterte leierabatter inntektsføres som en variabel leie i den perioden leien faktisk reduseres.

Andre driftsinntekter

Andre driftsinntekter består av tjenesteelementer i leieavtalene som viderefakturerte felleskostnader og markedsføringstiltak i tillegg til andre eiendomsrelaterte inntekter som er vurdert enkeltvis. Andre driftsinntekter inntektsføres etterhvert som de er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når selskapet har overført kontroll til kunden som normalt er når tjenesten ytes eller når varen er levert til kunden. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Fordringer klassifiseres som omløpsmidler hvis de skal tilbakebetales i løpet av ett år etter utbetalingstidspunktet. For gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Det foretas regnskapsmessige avskrivninger av anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives lineært over driftsmidlenes forventede levetid. Vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader. Påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. Skillet mellom vedlikehold og påkostning/forbedring regnes i forhold til driftsmidlets stand ved kjøp av driftsmidlet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt eventuelt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet. Oppføring av utsatt skattefordel på netto skattereduserende





Lillestrøm Torv AS

Noter til regnskapet for 2020

forskjeller som ikke er utlignet og underskudd til fremføring, er begrunnet med antatt fremtidig inntjening. Utsatt skatt og skattefordel som kan balanseføres er oppført netto i balansen.

Skatt på avgitt konsernbidrag som er ført som økt kostpris på aksjer i andre selskaper, og skatt på mottatt konsernbidrag som er ført direkte mot egenkapitalen, er ført direkte mot skatt i balansen (føringen skjer mot betalbar skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på betalbar skatt og mot utsatt skatt hvis konsernbidraget har hatt virkning på utsatt skatt).

Utbytte/konsernbidrag er inntektsført samme år som det er avsatt i datterselskapet/ det tilknyttede selskapet. Ved utbytte/konsernbidrag som vesentlig overstiger andel av tilbakeholdt resultat etter kjøpet anses den overskytende del tilbakebetaling av investert kapital, og er fratrukket investeringens verdi i balansen.

Konsernkonto

Selskapet ble i 2020 deltaker i konsernets konsernkontosystem med banken. Selskapets konti som inngår i konsernkontosystemet og saldo på disse konti representerer et internt mellomværende mellom konsernkonto innehaver (Barcode 123 Holding AS) og den enkelte deltaker pr 31.12.2020. Konsernkontosystemet vil derved automatisk etablere låneforhold mellom deltakerne og konsernkonto innehaver. I regnskapet er dermed alle transaksjoner mellom konsernkonto innehaver og deltaker klassifisert som mellomværende.

Note 2 - Inntekter

Selskapet driver med utleie av kontor- og forretningslokaler på Lillestrøm Torv. All virksomhet foregår i Lillestrøm kommune.

Note 3 - Varige driftsmidler

	Inventar/ innredning	Tomt	Teknisk installasjon	Bygninger	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.	230 377	15 524 906	133 128 629	304 335 256	453 219 168
Tilgang i året	0	0	16 847 022	6 185 939	23 032 961
MVA justering	0	0	-49 135	3 263	-45 872
Avgang i året	0	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12.	230 377	15 524 906	149 926 516	310 524 458	476 206 257
Akk.avskrivninger og nedskrivninger 31.12.	-138 225	0	-82 662 245	-99 739 695	-182 540 166
Bokført verdi 31.12.	92 152	15 524 906	67 264 271	210 784 763	293 666 092
Årets avskrivninger	46 075	0	7 094 589	6 182 930	13 323 594

Bygninger behandles i samsvar med øvrig eiendomsportefølje i DNB Scandinavian Property Fund DA og avskrives lineært over en forventet økonomisk levetid på 50 år. Tekniske installasjoner avskrives lineært over en forventet økonomisk levetid på 20 år. Inventar avskrives lineært over en forventet levetid på 5 år. Tomter avskrives ikke.





Lillestrøm Torv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 4 - Mellomværende og transaksjoner med nærstående parter

Beskrivelse av vesentlige transaksjoner og mellomværende med selskaper i samme konsern:

Mellomværende med selskaper i samme konsern:

Mellomværende med selskaper i samme konsern renteberegnes i henhold til en referanserente som reflekterer gjennomsnittlig markedsrente for den aktuelle perioden.

Pantstillelse, annen sikkerhetsstillelse og garantier til fordel for foretak i samme konsern:

Selskapet er deltaker i konsernets konsernkontosystem med banken hvor morselskapet DNB Eiendomsholding AS er hovedkontoinnehaver. Alle deltakerne er solidarisk ansvarlig overfor det til en hver tid utestående på konsernkontoen.

Selskapet ble deltaker i konsernets konsernkontosystem i 2020.

Note 5 - Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen på kr 43.260.000 består av 36.050 aksjer a kr 1.200. Alle aksjene har like rettigheter.

Selskapet eies av Barcode 123 Holding AS.

Morselskapet Barcode 123 Holding AS har forretningskontor i Bergen og inngår i konsernet til DNB Scandinavian Property Fund DA. DNB Scandinavian Property Fund DA har forretningskontor i Bergen hvor en kan få utlevert konsernregnskap.

Note 6 - Skattekostnad

<i>Fordeling av skattekostnaden</i>	2020	2019
Skatt av avgitt konsernbidrag	413 102	1 834 264
Endring i utsatt skatt (22%/22%)	-219 629	117 821
Årets totale skattekostnad	<u>193 473</u>	<u>1 952 085</u>
<i>Grunnlag for skattekostnad, endring i utsatt skatt og betalbar skatt</i>	2020	2019
Resultat før skattekostnad	639 537	8 830 688
Permanente forskjeller	239 888	42 423
Endring i midlertidige resultatforskjeller	998 312	-535 546
Grunnlag for betalbar skatt i resultatregnskapet	<u>1 877 737</u>	<u>8 337 565</u>
Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt	<u>-1 877 737</u>	<u>-8 337 565</u>
Skattepliktig inntekt (grunnlag for betalbar skatt)	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Midlertidige forskjeller</i>	2020	2019
Netto midlertidige forskjeller knyttet til driftsmidler	-34 276 101	-34 474 957
Netto midlertidige forskjeller knyttet til utestående fordringer	<u>-1 657 145</u>	<u>-459 977</u>
Grunnlag for utsatt skatt	<u>-35 933 246</u>	<u>-34 934 934</u>
Utsatt skattefordel (22%/22%)	-7 905 314	-7 685 685





Lillestrøm Torv AS

Noter til regnskapet for 2020

Note 7 - Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Det er ingen ansatte i selskapet. Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning iht lov om obligatorisk tjenstepensjon. Det er ikke utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til daglig leder eller styret. Det er videre ikke gitt lån/sikkerhetsstillelse til daglig leder, styreleder eller andre nærstående parter.

Revisor

Kostnadsført godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskap ekskl mva fordeler seg slik :

	2020	2019
- revisjon	10 688	8 487
Sum godtgjørelse til revisor og samarbeidende selskap	10 688	8 487

Note 8 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Annen opptjent egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital 01.01.	43 260 000	2 063 741	0	45 323 741
Årets resultat	0	446 064	0	446 064
Avgitt konsernbidrag med skattemessig effekt	0	-1 464 635	0	-1 464 635
Egenkapital 31.12.	43 260 000	1 045 170	0	44 305 170

Note 9 - Hendelser etter balansedagen

Det foreligger på tidspunkt for regnskapsavleggelse fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen rundt COVID-19 og de langvarige konsekvensene for den norske og internasjonale økonomien. Selskapet overvåker utviklingen i markedet nøye og vil fortsette å iverksette nødvendige tiltak for å forsøke å minimere den negative innvirkningen for selskapets kunder og økonomiske resultater. Samlet effekt på selskapets virksomhet i form av inntektsreduksjoner, fordringstap, forskyvning av kontantstrømmer og verdiendring av selskapets eiendom er vanskelig å kvantifisere og er derfor usikker.





Verifikasjon

Transaksjon 09222115557441363227

Dokument

2020 Årsregnskap, beretning og noter - Lillestrøm Torv AS
Hoveddokument
8 sider
Initiert på 2021-02-01 14:35:37 CET (+0100) av Siren Thomsen (ST)
Ferdigstilt den 2021-02-02 09:55:15 CET (+0100)

Initiativtaker

Siren Thomsen (ST)
DNB Næringseiendom
Organisasjonsnr. DNB Næringseiendom
siren.thomsen@dnb.no
41329108

Signerende parter

Gro (G)
Gro.boge@dnb.no

 **bankID**

Navnet norsk BankID oppga var "Gro Kristin Boge"
Signert 2021-02-02 09:55:15 CET (+0100)

Tor Arild (TA)
Torarild.bolstad@dnb.no

 **bankID**

Navnet norsk BankID oppga var "Tor Arild Bolstad"
Signert 2021-02-01 14:54:41 CET (+0100)

Lars (L)
Lars.kristiansen@dnb.no

 **bankID**

Navnet norsk BankID oppga var "Lars Kristiansen"
Signert 2021-02-01 16:42:50 CET (+0100)

Anders (A)
Anders.aagenaes@dnb.no

 **bankID**

Navnet norsk BankID oppga var "Anders Tom Aagenæs"
Signert 2021-02-01 18:50:47 CET (+0100)

Denne verifiseringen ble utstedt av Scrive. Informasjon i kursiv har blitt verifisert trygt av Scrive. For mer informasjon/bevis som angår dette dokumentet, se de skjulte vedleggene. Bruk en PDF-leser, som Adobe Reader, som kan vise skjulte vedlegg for å se vedleggene. Vennligst merk at hvis du skriver ut dokumentet, kan ikke en utskrevet kopi verifiseres som original i henhold til bestemmelsene nedenfor, og at en enkel utskrift vil være uten innholdet i de skjulte vedleggene. Den digitale signeringsprosessen (elektronisk forsegling) garanterer at dokumentet og de skjulte vedleggene er originale, og dette kan dokumenteres matematisk og uavhengig av Scrive. Scrive tilbyr også en tjeneste som lar deg automatisk verifisere at dokumentet er originalt på: <https://scrive.com/verify>

